

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації	38694342
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	38694342
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611141	1141	0990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1410000000
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти.	7 575 701,00	0,00	7 575 701,00	7 541 585,36	14 039 300,38	21 580 885,74	-34 115,64	14 039 300,38	14 005 184,74
	УСЬОГО	7 575 701,00	0,00	7 575 701,00	7 541 585,36	14 039 300,38	21 580 885,74	-34 115,64	14 039 300,38	14 005 184,74

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів

від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Залишки коштів 34115,64 грн у тому числі: нарахування на оплату праці 13079,59 грн за рахунок працівників інвалідів, у яких відсоток нарахування до пенсійного фонду складає 8,41%, 20938,21 грн за рахунок економії енергоносіїв та інших комунальних послуг.
	Відхилення по спеціальному фонду відсутнє. Кошти, що надійшли на благодійні внески, гранти та дарунки установа використала в повному обсязі.

видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Програма розвитку освіти Миколаївської області на 2021-2025 роки	7 575 701,00	0,00	7 575 701,00	7 541 585,36	14 039 300,38	21 580 885,74	-34 115,64	14 039 300,38	14 005 184,74	
	Усього	7 575 701,00	0,00	7 575 701,00	7 541 585,36	14 039 300,38	21 580 885,74	-34 115,64	14 039 300,38	14 005 184,74	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість установ	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок	од.	штатний розпис бюджетних установ	44,75	0,00	44,75	44,75	0,00	44,75	0,00	0,00	0,00
3	спеціалістів	од.	штатний запис бюджетних установ	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
4	робітників	од.	штатний запис бюджетних установ	8,75	0,00	8,75	8,75	0,00	8,75	0,00	0,00	0,00
	продукту											
5	Кількість закладів, які обслуговує центр	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість складених звітів працівниками центру	од.	положення про відділи закладу	1 330,00	0,00	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
7	Виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу	відс.	положення про відділи закладу	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
8	Рівень виконання, щодо виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу	відс.	звітність установ	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
			1	4
1	2	3		
	затрат			
	продукту			
	ефективності			
	якості			

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Розбіжність між касовими та затвердженими бюджетними асигнуваннями, затвердженими паспортом бюджетної програми у 2024 році, по загальному фонду становить 34115,64 гривні, що дорівнює 0,45 відсотка річного плану з них:
за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". Економія виникла за рахунок працюючих в установі працівників-інвалідів, нарахування для них до пенсійного фонду склало 8,41% за КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" оплата проводилась згідно виставленим рахункам.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечило заклад освіти фінансовими, статистичними, технічними та інформаційними послугами.

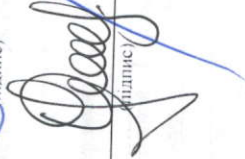
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надавань кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
військової адміністрації


_____ (Підпис)

Алла ВЕЛИХОВСЬКА
_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер


_____ (Підпис)

Олена СЕРБІНА
_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

38694342

(код за ЄДРПОУ)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

38694342

(код за ЄДРПОУ)

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

1410000000

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	8	6	7	9	10	11	
1	Видатки (надані кредити)	7 575 701,00	0,00	7 575 701,00	7 541 585,36	7 541 585,36	0,00	-34 115,64	0,00	0,00	-34 115,64
1.1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти.	7 575 701,00	0,00	7 575 701,00	7 541 585,36	7 541 585,36	0,00	-34 115,64	0,00	0,00	-34 115,64

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Залишок на початок року	X		0,000				X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X		0,000				X		
1.2	інших надходжень	X		0,000				X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -										
2	Надходження	14 039 300,380		14 039 300,380				0,000		
в т.ч.										
2.1	власні надходження	0,000		0,000				0,000		
2.2	надходження позик	0,000		0,000				0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000		0,000				0,000		
2.4	інші надходження	14 039 300,380		14 039 300,380				0,000		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -										
3	Залишок на кінець року	X		0,000				X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X		0,000				X		
3.2	інших надходжень	X		0,000				X		

снення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року. -

3.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	5	6	7	8	8	9	10	11	11
Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти.													
	затрат	1	0	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0
	Кількість установ	44,75	0	44,75	44,75	44,75	0	44,75	44,75	0	0	0	0
	Усього середньорічне число ставок:	36	0	36	36	36	0	36	36	0	0	0	0
	спеціалістів	8,75	0	8,75	8,75	8,75	0	8,75	8,75	0	0	0	0
	робітників												
	продукту												
	Кількість закладів, які обслуговує центр	46	0	46	46	46	0	46	46	0	0	0	0
	Кількість складених звітів працівниками центру	1330	0	1330	1330	1330	0	1330	1330	0	0	0	0
	ефективності												
	Виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу	100	0	100	100	100	0	100	100	0	0	0	0
	якості												
	Рівень виконання, щодо виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу	100	0	100	100	100	0	100	100	0	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	5	6	7	8	8	9	10	11	11
1	Витрати (надані кредити)	8 362 333,76	1 785 560,00	10 147 893,76	10 147 893,76	7 541 585,36	14 039 300,38	21 580 885,74	21 580 885,74	-9,81	686,27	112,66	112,66
1.1	Забезпечення фінансових, статистичних, технічних, та інформаційних послуг освітнім закладам	7 186 440,16	23 600,00	7 210 040,16	7 210 040,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
1.2	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти.	0,00	0,00	0,00	0,00	7 541 585,36	14 039 300,38	21 580 885,74	21 580 885,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Забезпечення сталого функціонування закладів освіти	1 175 893,60	1 761 960,00	2 937 853,60	2 937 853,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
	затрат	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість установ	0,00	0,00	0,00	0,00	44,75	0,00	44,75	44,75	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічне число ставок:	36,00	0,00	36,00	36,00	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	8,75	0,00	8,75	8,75	8,75	0,00	8,75	8,75	0,00	0,00	0,00	0,00
	робітників												
	продукту												
	Кількість закладів, які обслуговує центр	47,00	0,00	47,00	47,00	46,00	0,00	46,00	46,00	-2,13	0,00	-2,13	-2,13
	Кількість складених звітів працівниками центру	1 330,00	0,00	1 330,00	1 330,00	1 330,00	0,00	1 330,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності												
	Виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості												

гривень

Рівень виконання, щодо виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник у 2023 році не планувався.

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Гривень		
							7	8=3-7	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7			
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -									
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -									
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -									
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X	X	
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми
виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечило заклади освіти фінансовими, статистичними, технічними та інформаційними послугами.
ефективності бюджетної програми
забезпечення фінансових, статистичних, технічних та інформаційних послуг освітнім закладам. Рівень ефективності - високий.
корисності бюджетної програми
забезпечити заклади освіти фінансовими, статистичними, технічними та інформаційними послугами.
довгострокових наслідків бюджетної
Результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації.

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
військової адміністрації

Алла ВЕЛІХОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер

Олена СЕРБІНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)